

広安愛児園拠点 貸借対照表

令和3年3月31日現在

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	49,311,620	49,035,059	276,561	流動負債	19,912,266	18,862,864	1,049,402
現金預金	△6,447,867	45,660,209	△52,108,076	事業未払金	6,022,278	6,248,406	△226,128
事業未収金	55,759,487	3,374,850	52,384,637	1年以内返済予定リース債務	596,160	596,160	0
固定資産	1,694,609,825	1,659,083,651	35,526,174	職員預り金	106,089	219,053	△112,964
基本財産	1,546,015,209	1,513,187,320	32,827,889	賞与引当金	13,187,739	11,799,245	1,388,494
土地	1,283,349,000	1,283,349,000	0	固定負債	22,743,676	22,137,728	605,948
建物	262,666,209	229,838,320	32,827,889	リース債務	2,235,600	2,831,760	△596,160
その他の固定資産	148,594,616	145,896,331	2,698,285	退職給付引当金	20,508,076	19,305,968	1,202,108
構築物	22,088,403	23,549,275	△1,460,872	負債の部合計	42,655,942	41,000,592	1,655,350
車輜運搬具	2,901,370	3,921,948	△1,020,578	純 資 産 の 部			
器具及び備品	11,456,476	6,754,373	4,702,103	基本金	5,457,510	5,457,510	0
有形リース資産	2,831,164	3,427,920	△596,756	基本金	5,457,510	5,457,510	0
ソフトウェア	386,837	514,557	△127,720	国庫補助金等特別積立金	104,118,275	63,858,247	40,260,028
退職給付引当資産	20,508,076	19,305,968	1,202,108	国庫補助金等特別積立金	104,118,275	63,858,247	40,260,028
その他積立資産	88,340,000	88,340,000	0	その他の積立金	88,340,000	88,340,000	0
その他の固定資産	82,290	82,290	0	人件費積立金	28,000,000	28,000,000	0
				施設整備等積立金	60,340,000	60,340,000	0
				次期繰越活動増減差額	1,503,349,718	1,509,462,361	△6,112,643
				(うち当期活動増減差額)	△6,112,643	14,970,470	△21,083,113
				純資産の部合計	1,701,265,503	1,667,118,118	34,147,385
資産の部合計	1,743,921,445	1,708,118,710	35,802,735	負債及び純資産の部合計	1,743,921,445	1,708,118,710	35,802,735

財 産 目 録

令和3年3月31日 現在

1200：広安愛児園拠点

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金	肥後銀行 小峯支店	—	普通 No.11071	—	—	△ 6,447,867
事業未収金		—		—	—	55,759,487
流動資産合計						49,311,620
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地		—		—	—	1,283,349,000
建物				735,350,404	472,684,195	262,666,209
基本財産合計						1,546,015,209
(2) その他の固定資産						
構築物		—		99,930,279	77,841,876	22,088,403
車輛運搬具		—		11,148,492	8,247,122	2,901,370
器具及び備品		—		44,276,969	32,820,493	11,456,476
有形リース資産		—		4,173,120	1,341,956	2,831,164
ソフトウェア		—		796,100	409,263	386,837
退職給付引当資産		—		—	—	20,508,076
その他積立資産		—		—	—	88,340,000
その他の固定資産		—		—	—	82,290
その他の固定資産合計						148,594,616
固定資産合計						1,694,609,825
資産合計						1,743,921,445
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	6,022,278
1年以内返済予定		—		—	—	596,160
リース債務		—		—	—	106,089
職員預り金		—		—	—	13,187,739
賞与引当金		—		—	—	
流動負債合計						19,912,266
2 固定負債						
リース債務		—		—	—	2,235,600
退職給付引当金		—		—	—	20,508,076
固定負債合計						22,743,676
負債合計						42,655,942
差引純資産						1,701,265,503

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- ・なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- ・また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

広安愛児園拠点 資金収支明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘定科目		広安愛児園	拠点区分合計		
事業活動による収支	収入				
	児童福祉事業収入	289,677,356	289,677,356		
	措置費収入	276,582,744	276,582,744		
	その他の事業収入	13,094,612	13,094,612		
	経常経費寄附金収入	1,625,208	1,625,208		
	受取利息配当金収入	4,390	4,390		
	その他の収入	3,303,840	3,303,840		
	利用者等外給食費収入	2,724,260	2,724,260		
	雑収入	579,580	579,580		
	事業活動収入計(1)	294,610,794	294,610,794		
支出	人件費支出	206,301,081	206,301,081		
	職員給料支出	131,517,627	131,517,627		
	職員賞与支出	40,367,762	40,367,762		
	非常勤職員給与支出	6,752,001	6,752,001		
	退職給付支出	1,566,860	1,566,860		
	法定福利費支出	26,096,831	26,096,831		
	事業費支出	43,211,680	43,211,680		
	給食費支出	11,847,171	11,847,171		
	保健衛生費支出	1,940,399	1,940,399		
	医療費支出	539,964	539,964		
	被服費支出	2,180,866	2,180,866		
	教養娯楽費支出	756,537	756,537		
	日用品費支出	444,010	444,010		
	本人支給金支出	5,708,330	5,708,330		
	水道光熱費支出	5,870,980	5,870,980		
	消耗器具備品費支出	5,741,090	5,741,090		
	教育指導費支出	5,903,113	5,903,113		
	就職支度費支出	1,009,420	1,009,420		
	車輛費支出	1,269,800	1,269,800		
	事務費支出	16,102,602	16,102,602		
	福利厚生費支出	1,815,658	1,815,658		
	旅費交通費支出	107,642	107,642		
	研修研究費支出	33,194	33,194		
	事務消耗品費支出	356,080	356,080		
	印刷製本費支出	285,891	285,891		
	水道光熱費支出	1,122,308	1,122,308		
	修繕費支出	1,511,114	1,511,114		
	通信運搬費支出	1,025,906	1,025,906		
	会議費支出	34,607	34,607		
	業務委託費支出	4,781,305	4,781,305		
	手数料支出	127,747	127,747		
	保険料支出(務)	3,252,168	3,252,168		
	賃借料支出(務)	720,841	720,841		
	租税公課支出	197,950	197,950		
	保守料支出	167,200	167,200		
	諸会費支出	213,928	213,928		
	雑支出(務)	349,063	349,063		
	その他の支出	2,724,260	2,724,260		
	利用者等外給食費支出	2,724,260	2,724,260		
	事業活動支出計(2)	268,339,623	268,339,623		

広安愛児園拠点 資金収支明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目		広安愛児園	拠点区分合計		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,271,171	26,271,171		
施設 整 備 等 に よ る 収 支	収 施設整備等補助金収入	39,590,000	39,590,000		
	入 施設整備等補助金収入	39,590,000	39,590,000		
	施設整備等収入計(4)	39,590,000	39,590,000		
	支 固定資産取得支出	62,357,200	62,357,200		
	建物取得支出	52,470,000	52,470,000		
	構築物取得支出	2,784,100	2,784,100		
	器具及び備品取得支出	7,103,100	7,103,100		
	ファイナンス・リース債務の返済支出	596,160	596,160		
	施設整備等支出計(5)	62,953,360	62,953,360		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△23,363,360	△23,363,360		
そ の 他 の 活 動 に よ	収 積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000		
	入 施設整備等積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000		
	その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000		
	支 積立資産支出	22,292,158	22,292,158		
	退職給付引当資産支出	2,292,158	2,292,158		
	施設整備等積立資産支出	20,000,000	20,000,000		
その他の活動支出計(8)	22,292,158	22,292,158			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,292,158	△2,292,158			
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	615,653	615,653			
前期末支払資金残高(11)		42,567,600	42,567,600		
当期末支払資金残高(10)+(11)		43,183,253	43,183,253		

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和3年3月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘定科目		広安愛児園	拠点区分合計		
サービス活動増減の部	収入	児童福祉事業収益	38,937,751	38,937,751	
	益	措置費収益	29,862,289	29,862,289	
		事務費収益	22,010,060	22,010,060	
		基本分(入所)	16,076,480	16,076,480	
		基本分(地域小規模)	2,654,890	2,654,890	
		2歳児加算	218,500	218,500	
		年少児加算	254,870	254,870	
		特別指導費加算	81,690	81,690	
		学習指導費加算	139,400	139,400	
		基幹的職員加算	73,910	73,910	
		施設機能強化推進費	600,000	600,000	
		その他の事務費収益	1,910,320	1,910,320	
		事業費収益	7,852,229	7,852,229	
		一般生活費(入所)	2,537,080	2,537,080	
		被虐待児受入加算費	26,100	26,100	
		幼稚園費	7,090	7,090	
		教育費	799,762	799,762	
		学校給食費	77,900	77,900	
		児童用採暖費	38,280	38,280	
		就職・大学進学等支度費	413,800	413,800	
		就職・大学進学等支度費(特別)	595,620	595,620	
		資格取得等特別加算	71,370	71,370	
		その他の事業費収益	3,285,227	3,285,227	
		その他の事業収益	9,075,462	9,075,462	
		補助金事業収益	9,065,712	9,065,712	
		都道府県	9,065,712	9,065,712	
		受託事業収益	9,750	9,750	
	利用料補助金	7,050	7,050		
	利用者負担金	2,700	2,700		
	経常経費寄附金収益	285,000	285,000		
	寄附金	285,000	285,000		
	サービス活動収益計(1)	39,222,751	39,222,751		
費用	人件費	31,253,409	31,253,409		
	職員給料	12,079,993	12,079,993		
	本俸	8,785,914	8,785,914		
	管理職手当	45,070	45,070		
	扶養手当	183,500	183,500		
	住宅手当	336,500	336,500		
	通勤手当	182,625	182,625		
	時間外勤務手当	221,384	221,384		
	宿直手当	2,115,000	2,115,000		
	処遇改善手当	195,000	195,000		
	その他手当	15,000	15,000		
	賞与引当金繰入	13,187,739	13,187,739		
	非常勤職員給与	1,565,783	1,565,783		
	調理職員賃金	664,195	664,195		
保育所職員賃金	442,588	442,588			
その他非常勤職員賃金	459,000	459,000			
退職給付費用	380,378	380,378			

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和3年3月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位：円)

勘 定 科 目	広安愛児園	拠点区分合計		
県退職共済	380,378	380,378		
法定福利費	4,039,516	4,039,516		
社会保険料事業主負担金	1,584,367	1,584,367		
労働保険料事業主負担金	2,455,149	2,455,149		
事業費	5,283,422	5,283,422		
給食費	1,049,422	1,049,422		
食材	347,804	347,804		
その他の給食費	701,618	701,618		
保健衛生費	153,966	153,966		
理美容費	4,700	4,700		
その他保健衛生費	149,266	149,266		
医療費	6,052	6,052		
被服費	210,052	210,052		
衣類	86,059	86,059		
寝具	9,949	9,949		
オムツ	6,317	6,317		
履物	3,458	3,458		
制服関係	101,103	101,103		
その他被服費	3,166	3,166		
教養娯楽費	134,502	134,502		
新聞	44,200	44,200		
その他教養娯楽費	90,302	90,302		
日用品費	58,218	58,218		
本人支給金	325,490	325,490		
小遣い	114,870	114,870		
その他本人支給金	210,620	210,620		
水道光熱費	884,602	884,602		
電気	393,803	393,803		
水道	337,728	337,728		
ガス	153,071	153,071		
消耗器具備品費	1,231,083	1,231,083		
教育指導費	339,761	339,761		
幼稚園	7,090	7,090		
小学校	143,407	143,407		
中学校	79,665	79,665		
高校	417,232	417,232		
給食費(教)	77,900	77,900		
見学旅行費(教)	4,799	4,799		
その他教育指導費	△390,332	△390,332		
就職支度費	728,120	728,120		
車 輛 費	162,154	162,154		
燃料費(車)	91,764	91,764		
点検検査料	70,390	70,390		
事務費	1,823,908	1,823,908		
福利厚生費	65,087	65,087		
衛生検査費	65,087	65,087		
旅費交通費	19,062	19,062		
職員	19,062	19,062		
事務消耗品費	63,484	63,484		

広安愛児園拠点 事業活動明細書

(自) 令和3年3月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人キリスト教児童福祉会

(単位: 円)

勘 定 科 目		広安愛児園	拠点区分合計			
	事務用消耗品	63,484	63,484			
	印刷製本費	51,826	51,826			
	印刷物	34,666	34,666			
	その他印刷製本費	17,160	17,160			
	水道光熱費	179,326	179,326			
	通信運搬費	170,667	170,667			
	電話	135,817	135,817			
	切手・ハガキ	860	860			
	インターネット	33,990	33,990			
	業務委託費	991,255	991,255			
	清掃業務委託	92,455	92,455			
	その他業務委託費	898,800	898,800			
	手数料	18,223	18,223			
	振込	16,593	16,593			
	残高証明書料	330	330			
	業者手数料	1,000	1,000			
	その他手数料	300	300			
	保険料(務)	92,770	92,770			
	賃借料(務)	81,266	81,266			
	租税公課	47,300	47,300			
	自動車税	45,600	45,600			
	印紙	1,700	1,700			
	保守料	39,600	39,600			
	ソフト	39,600	39,600			
	雑費(務)	4,042	4,042			
	減価償却費	25,161,027	25,161,027			
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,071,291	△5,071,291			
	サービス活動費用計(2)	58,450,475	58,450,475			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△19,227,724	△19,227,724			
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	138	138		
		その他のサービス活動外収益	2,378,185	2,378,185		
		利用者等外給食収益	409,010	409,010		
		雑収益	1,969,175	1,969,175		
		職員宿舍費	7,000	7,000		
		職員光熱費	6,000	6,000		
		施設設備使用料	6,000	6,000		
		その他雑収益	1,950,175	1,950,175		
		サービス活動外収益計(4)	2,378,323	2,378,323		
		費 用	その 他 の サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	その他のサービス活動外費用	409,010	409,010
利用者等外給食費	409,010			409,010		
サービス活動外費用計(5)	409,010			409,010		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,969,313	1,969,313			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,258,411	△17,258,411			

計算書類に対する注記(広安愛児園拠点)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当無し
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ○有形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
 ○無形固定資産(リース資産を除く) — 定額法
 ○リース資産
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 自己所有の固定資産に適用する減価償却法と同一の方法によっている
 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている
- (3) 引当金の計上基準
 ○退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末の退職給付引当資産と同額を計上している。
 ○賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の内当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
 掛金は「退職共済掛金」の科目で費用処理している
- 熊本県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している
 掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分が作成する計算書類は以下のとおりになっている

- (1) 広安愛児園拠点区分計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
 (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)
 (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,283,349,000	0	0	1,283,349,000
建物	232,983,770	51,237,274	21,554,835	262,666,209
合計	1,516,332,770	51,237,274	21,554,835	1,546,015,209

6. 基本基金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当無し

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである

- 土地(基本財産) 0円
 ○建物(基本財産) 0円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである

- 設備資金借入金 0円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	1,283,349,000	0	1,283,349,000
建物	735,350,404	472,684,195	262,666,209
構築物	99,930,279	77,841,876	22,088,403
車両運搬具	11,148,492	8,247,122	2,901,370
器具及び備品	44,276,969	32,820,493	11,456,476
ソフトウェア	796,100	409,263	386,837
有形リース資産	4,173,120	1,341,956	2,831,164
その他の固定資産	82,290		82,290
合計	2,179,106,654	593,344,905	1,585,761,749

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	55,759,487	0	55,759,487
合計	55,759,487	0	55,759,487

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当無し			
合計			

11. 重要な後発事象

該当無し

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当無し